

Protokół Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli w dniu 26 października 2017 roku

Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gołdapi

ul. Stadionowa 5A

19-500 Gołdap

Mariusz Kowalczyk – Dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Ryszard Wrzosek – przewodniczący komisji
2. Jan Steć – wiceprzewodniczący komisji
3. Andrzej Murzyn – członek komisji
4. Celina Ostrowska – członek komisji
5. Janina Pietrewicz – członek komisji
6. Marian Mioduszeński – członek komisji

Działając zgodnie ze Statutem Gminy Gołdap oraz planem pracy Komisji Rewizyjnej przeprowadziła kontrolę problemową w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gołdapi.

Komisja przeprowadziła kontrolę w zakresie:

1. Struktura organizacyjna Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi
2. Wydatki planowane a rzeczywiste według ewidencji księgowej za I półrocze 2017 roku
3. Wydatki związane z imprezami: Bieg Jaćwingów i Bieg Zwycięstwa
4. Wydatki na kluby sportowe
5. Wpływy (dochody) z funkcjonowania kompleksu hala-basen, domków kempingowych, pawilonu, pola namiotowego, wypożyczalni sprzętu pływającego. Dochody z dzierżawy powierzchni reklamowych
6. Umowy z najemcami: Biblioteka Publiczna w Gołdapi, Państwowa Szkoła Muzyczna I stopnia w Gołdapi, Gołdapski Uniwersytet III Wieku, Związek Emerytów i Rencistów w Gołdapi
7. Darowizny przekazywane Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gołdapi

Do pkt 1

Członkowie Komisji skontrolowali dokumentację:

- 1) Zarządzenie Nr 3/2015 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 30 marca 2015 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Sportu i Rekreacji;
- 2) Zarządzenie Nr 1/2016 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 9 marca 2016 r. w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Sportu i Rekreacji;
- 3) Zarządzenie Nr 847/II/2017 Burmistrza Gołdapi z dnia 23 lutego 2017 r. w sprawie wprowadzenia cen i opłat za korzystanie z obiektów i urządzeń Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi.

Pan Mariusz Kowalczyk przedstawił strukturę organizacyjną Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi – 39 etatów i 16 osób zatrudnionych na umowę zlecenie (ratownicy i pani sprzątająca). W związku z obniżeniem wieku emerytalnego trzy osoby nieplanowanie przeszły na emeryturę. Ratownicy wodni wyposażeni są w defibrylator z jednorazowymi elektrodami, których termin ważności wynosi dwa lata. Koszt defibrylatora to około 5 tys. zł.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek zapytał, czy jest osoba odpowiedzialna za prawidłowe funkcjonowanie kompleksu hala-basen i centrum edukacyjno-szkoleniowego.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że osobami odpowiedzialnymi za prawidłową organizację kompleksu hala-basen i centrum edukacyjno-szkoleniowego jest Zastępca Dyrektora OSiR w Gołdapi Pan Leszek Kowalczyk i referent Pani Monika Świerzbina. Nie ma kierownika czy menedżera. Powiedział, że jeżeli dojdzie do skutku przeniesienie biura do budynku centrum edukacyjno-szkoleniowego to będzie miał większą kontrolę nad prawidłowym funkcjonowaniem kompleksu hala-basen.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek zapytał, czy stosowane są jednolite stawki za wynajem hali sportowej dla wszystkich klubów sportowych.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że nie wszystkie kluby sportowe mają taką samą stawkę za wynajem hali sportowej.

Radny Jan Steć powiedział, że jeżeli zapisy w regulaminie korzystania z basenu regulują konieczność zachowania higieny osobistej i kulturalnego zachowania, to dana osoba zachowująca się w sposób obsceniczny na basenie powinna mieć zakaz wstępu.

Radny Marian Mioduszeński powiedział, że uważa, że Zarządzenie Nr 1/2016 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 9 marca 2016 r. w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Sportu i Rekreacji jest niezgodne z prawem, ponieważ Zarządzenie Nr 3/2015 Dyrektora Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gołdapi z dnia 30 marca 2015 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Sportu i Rekreacji

określa ZASADY KIEROWANIA OSiR „§ 5. Całością działalnością OSiR kieruje Dyrektor na podstawie statutu OSiR i innych obowiązujących aktów prawnych”. W Zarządzeniu Nr 1/2016 został zmieniony § 5 przez Zastępcę Dyrektora poprzez dodanie ust. „2. Zastępca dyrektora OSiR przejmuje obowiązki dyrektora OSiR w okresie:

- nieobecności dyrektora w pracy,

- wakatu na stanowisku do czasu zatrudnienia dyrektora wyodrębnionego w drodze konkursu.”

Powiedział, że Zarządzenie mógł wydać dyrektor OSiR a nie zastępca dyrektora OSiR, który siebie zrobił dyrektorem.

Do pkt 2

Członkowie Komisji skontrolowali dokumentację:

1) sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej okres sprawozdawczy: od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2017 – Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gołdapi;

2) zapisy księgowe – Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gołdapi.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że budżetu z roku na rok konstruowany jest w formie oszczędnościowej, ale na niektórych rzeczach nie da się już oszczędzić. Powiedział, że złożył realny projekt budżetu OSiR na 2018 rok. OSiR stara się ograniczać wydatki, ale ogrom środków pieniężnych przeznaczanych jest na funkcjonowanie basenu, ponieważ weszły w życie nowe, rygorystyczne przepisy odnośnie badania wody. Kompleks funkcjonuje już 11 lat i trzeba zdawać sobie sprawę, że część rzeczy psuje się i wymaga remontów, wymiany.

Radny Jan Steć zapytał, jaki budżet miał OSiR w 2017 roku oraz jaki jest plan budżetu OSiR na 2018 rok.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że budżet OSiR na 2017 rok wyniósł około 3 mln 600 tys. zł a plan budżetu OSiR na 2018 rok to 4 mln 322 tys. zł. Powiedział, że wszystkie wydatki związane z organizacją imprez wzrastają. Przewidziane są dwie inwestycje: remont ściany na hali sportowej oraz remont ściany w budynku centrum edukacyjno-szkoleniowego.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że w 2016 roku kwota 149 tys. zł była przeznaczona na inwestycje: piec, projekt modernizacji hangaru, projekt stadionu miejskiego.

Radny Jan Steć zapytał o jaką wysokość budżetu wnioskował OSiR na 2017 rok a jaka została udzielona.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że w stosunku do wnioskowanej wysokości budżetu OSiR na 2017 rok otrzymano 50 tys. zł mniej.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że obecnie trzy osoby nieplanowanie przechodzą na emeryturę, więc trzeba będzie wypłacić odprawy oraz jednej osobie została przyznana nagroda jubileuszowa.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że planowany jest zakup nowego samochodu w kwocie 111 tys. zł brutto.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że potrzebny jest zakup nowego samochodu ze względu na dowożenie obiadów przez pracownika OSiR oraz konieczność transportowania sprzętów. Obecnie używany samochód jest już w złym stanie technicznym.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że budżet OSiR w Gołdapi w roku 2013 wyniósł 3.728.622 zł a w roku 2014 wyniósł 3.504.300 zł. Powiedziała, że planowany budżet OSiR na 2018 rok zawiera rzeczywiste koszty wszystkich planowanych imprez.

Radny Marian Mioduszewski powiedział, że jeszcze rok temu w OSiR była Główna Księgowa oraz Księgowa a obecnie jest jedynie Główna Księgowa.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że w najbliższym czasie wygospodaruje osobę, która przejmie część obowiązków nałożonych obecnie na Główną Księgową.

Radny Marian Mioduszewski zapytał, kiedy ostatnio były podwyżki dla pracowników OSiR. Zapytał, czy w okresie wcześniejszym były indywidualne podwyżki dla pracowników OSiR.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że ostatnie podwyżki w OSiR były w lipcu 2016 roku w przedziale kwotowym 50-200 zł. Była jedna podwyżka indywidualna dla pracownika OSiR w kwocie 500 zł.

Do pkt 3

Członkowie komisji skontrolowali dokumentację:

1) wydatki ważniejszych imprez organizowanych przez OSiR 2017 rok

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi poinformował, że planowany jest zakup elektronicznego pomiaru czasu w celu unowocześnienia i usprawnienia organizowanych imprez sportowych. W celu zakupu statuetek, medali, dyplomów, pakietów sportowych itp. stosowane są zapytania ofertowe.

Do pkt 4

Członkowie komisji skontrolowali dokumentację:

1) zestawienie wydatków na szkolenie sportowe dzieci i młodzieży od 2 stycznia do września 2017 r.

2) zestawienie wydatków sekcji LA – plan wydatków na 30.09.2017 r.

Do pkt 5

Członkowie komisji skontrolowali dokumentację:

1) kasowe dane Kompleksu od 1 stycznia do 30 września 2017 r.

2) firmy, które wynajmują powierzchnie reklamową na basenie i hali – kwota brutto za rok.

Do pkt 6

Członkowie komisji skontrolowali dokumentację:

1) Umowa najmu lokalu użytkowego zawarta 29.02.2012r. między OSiR w Gołdapi a Gołdapskim Uniwersytetem Trzeciego Wieku w Gołdapi; Zarządzenie Nr 792/I/2017 Burmistrza Gołdapi z dnia 5 stycznia 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie pomieszczeń pozostających w trwałym zarządzie OSiR w Gołdapi dla Gołdapskiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku; Aneks nr 3/2017 z dnia 17.01.2017r. do Umowy zawartej w dniu 29.02.2012 r. pomiędzy OSiR w Gołdapi z Gołdapskim Uniwersytetem Trzeciego Wieku w Gołdapi.

2) Umowa najmu lokalu użytkowego zawarta w dniu 29.02.2017r. Między OSiR w Gołdapi z Oddziałem Rejonowym Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Gołdapi; Zarządzenie Nr 794/I/2017 Burmistrza Gołdapi z dnia 5 stycznia 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na użyczenie pomieszczeń pozostających w trwałym zarządzie OSiR w Gołdapi dla Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Gołdapi; Aneks nr 1/2017 do Umowy zawartej w dniu 29.02.2012r. pomiędzy OSiR w Gołdapi a Oddziałem Rejonowym Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Gołdapi.

3) Umowa użyczenia zawarta w dniu 3.10.2016 r. pomiędzy OSiR w Gołdapi a Biblioteką Publiczną w Gołdapi; Aneks nr 4/2017 do Umowy zawartej w dniu 3.10.2016 r. pomiędzy OSiR w Gołdapi z Biblioteką Publiczną w Gołdapi.

4) Umowa użyczenia zawarta w dniu 2.01.2009 r. pomiędzy OSiR w Gołdapi a Państwową Szkołą Muzyczną I stopnia w Gołdapi; Aneks nr 2/2017 do Umowy zawartej w dniu 2.02.2009 r. pomiędzy OSiR w Gołdapi z Państwową Szkołą Muzyczną I stopnia w Gołdapi.

Radna Celina Ostrowska powiedziała, że w poprzednich latach Fundacja Rozwoju Regionu Gołdap miała zaległości i nie płaćła przez dłuższy czas czynszu pomimo tego, że była zawarta umowa.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że Gołdapski Uniwersytet Trzeciego Wieku w Gołdapi z tytułu najmu lokalu uiszcza czynsz w wysokości 150,00 zł za kwartał, Państwowa Szkoła Muzyczna I stopnia w Gołdapi uiszcza opłatę w wysokości 5.009,52 zł miesięcznie, Biblioteka Publiczna w Gołdapi uiszcza opłatę w wysokości 4.314,23 zł miesięcznie, Szkoła Podstawowa Nr 3 w Gołdapi (Przedszkole) uiszcza opłatę w wysokości 3.199,97 zł miesięcznie.

Radna Janina Pietrewicz zapytała, czy została rozwiązana sprawa rozdzielania liczników energii elektrycznej między SP Nr 3 a Biblioteką Publiczną w Gołdapi.

Pani Olga Siekierska Główna Księgowa powiedziała, że wspomniana sprawa była rozważana. Biblioteka Publiczna i SP Nr 3 są stronami, które powinny we własnym zakresie rozwiązać ten problem poprzez złożenie wniosku w zakładzie energetycznym

Do pkt 7

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek zapytał, czy występują darowizny na rzecz OSiR i czy przelewane są na rachunek Gminy Gołdap.

Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi powiedział, że nie występują darowizny na rzecz OSiR.

Wnioski pokontrolne:

1) Potrzeba zakupu nowego samochodu do OSiR ze względu na dowożenie obiadów przez pracownika OSiR do jednostek edukacyjnych.

2) Skontrolowana dokumentacja księgowa jest zgodna z ustawą o finansach publicznych.

3) OSiR ogłasza przetargi na dostawę paliwa zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych.

4) Główna Księgowa w OSiR wykonuje obowiązki Księgowej, która była zatrudniona w ubiegłym roku, czyli samodzielnie wykonuje obowiązki dwóch pracowników przy niezwiększonym wynagrodzeniu.

5) Propozycja podniesienia płac pracownikom OSiR, ponieważ nie było podwyżek na przestrzeni ostatnich lat.

6) W analizowanych dokumentach od pkt 1 do pkt 6 nieprawidłowości nie stwierdzono. Pan Mariusz Kowalczyk Dyrektor OSiR w Gołdapi udzielił wyczerpujących odpowiedzi na zadawane pytania w trakcie analizy dokumentów.

Podpisy członków komisji:

1. Ryszard Wrzosek -


2. Jan Steć -

3. Andrzej Murzyn -

4. Celina Ostrowska -

5. Janina Pietrewicz -

6. Marian Mioduszeński -



Dyrektor OSiR Gołdap

mgr Inż. Mariusz Kowalczyk

